



**北京当升材料科技股份有限公司**  
BEIJING EASPRING MATERIAL TECHNOLOGY CO., LTD.

## 2013 年第三季度报告

证券简称： 当升科技

证券代码： 300073

2013 年 10 月 24 日



## 目 录

第一节	重要提示 .....	2
第二节	公司基本情况 .....	3
第三节	管理层讨论与分析 .....	7
第四节	重要事项 .....	15
第五节	财务报表 .....	22



## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及全体董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

公司全体董事均出席了第二届董事会第十九次会议，审议通过了《2013年第三季度报告》全文。

公司法定代表人李建忠、主管会计工作负责人邹纯格及会计机构负责人刘菲声明：保证 2013 年第三季度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司 2013 年第三季度报告财务报表未经注册会计师审计。

## 第二节 公司基本情况

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减 (%)	
总资产 (元)	977,505,170.60	970,708,379.61	0.70	
归属于上市公司股东的净资产 (元)	840,661,207.09	843,825,857.06	-0.38	
归属于上市公司股东的每股 净资产 (元/股)	5.2541	5.2739	-0.38	
	本报告期	本报告期比上年 同期增减 (%)	年初至报告期末	年初至报告期末比 上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	154,342,791.47	-9.42	455,834,873.29	-5.32
归属于上市公司股东的净利润 (元)	2,525,540.91	-26.97	4,835,459.03	-13.67
经营活动产生的现金流量净额 (元)	--	--	-75,337,739.95	-191.04
每股经营活动产生的现金流量 净额 (元/股)	--	--	-0.4709	-191.05
基本每股收益 (元/股)	0.0158	-26.85	0.0302	-13.71
稀释每股收益 (元/股)	0.0158	-26.85	0.0302	-13.71
净资产收益率	0.30%	-0.12	0.57%	-0.10
扣除非经常性损益后的净资产 收益率	0.20%	-0.19	0.36%	-0.17

公司报告期末至季度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

非经常性损益项目和金额



√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	95,954.15	主要为本期处置固定资产损益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,160,000.00	主要为中关村科技园区奖励、丰台区奖励、临江区奖励等各项政府补助。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,653.09	
减：所得税影响额	531,732.72	
合计	1,756,874.52	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

## 二、重大风险提示

报告期内，公司总体经营情况平稳，但同时也面临着以下风险因素：

### （一）规模扩张导致产能过剩的风险

随着公司募集资金投资项目“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”将于年内竣工投产，公司的整体产能将大幅提升。同时，由于国内锂电正极材料行业进入者日趋增多，国内锂电正极材料行业的整体产能已出现严重过剩，市场恶性竞争呈现进一步加剧的态势。面对这一形势，如果公司不能通过有效的市场扩张使新增产能充分释放，将会造成一定程度的产能过剩。此外，公司按照《企业会计准则》对该工程计提折旧，将导致制造成本上升，届时将对公司整体的经营业绩产生不利影响。

针对上述情况，公司将积极采取多种应对策略，加大市场开发力度，实施灵活的营销模式，不断强化与国内外大客户的战略合作，同时根据市场需求调整产能，从而保障产能得到有效利用。

### （二）新产品开发延迟的风险

锂电正极材料行业是技术含量较高且保持快速增长态势的产业，新产品开发和产品技术升级对于提升公司市场竞争力、保持公司持续稳步发展具有重要的意义。如果公司未来不能持续、快速向市场推出技术含量更高、质量性能更好、竞争力更强的新产品，始终保持技术创新的活力，则无法满足市场快速发展的需求，公司将面临新产品开发延迟的风险，公司的盈利空间和经营业绩也将受到较大影响。

为此，公司将进一步加大研发投入，不断提升自主创新能力，加快新产品研发速度；以装备升级带

动技术升级。同时开展技术合作，持续关注并跟踪最新的技术动态，加大行业高端技术人才的引进力度；持续推动产品结构转型升级，快速推出满足客户更高需求的新产品。

### 三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		15,486				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
北京矿冶研究总院	国有法人	30.95	49,523,614	0	-	0
深圳市创新资本投资有限公司	境内非国有法人	6.33	10,125,224	0	-	0
白厚善	境内自然人	3.55	5,686,321	0	-	0
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	0.86	1,382,359	0	-	0
王晓明	境内自然人	0.75	1,207,052	905,288	-	0
陈彦彬	境内自然人	0.65	1,043,576	782,682	-	0
韩国 AMTECH 株式会社	境外法人	0.57	907,051	0	-	0
内蒙古昱华置业有限责任公司	境内非国有法人	0.53	855,189	0	-	0
施美娟	境内自然人	0.44	708,701	0	-	0
叶绍文	境内自然人	0.41	660,000	0	-	0
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
北京矿冶研究总院	49,523,614	人民币普通股	49,523,614			
深圳市创新资本投资有限公司	10,125,224	人民币普通股	10,125,224			
深圳市创新投资集团有限公司	1,382,359	人民币普通股	1,382,359			
韩国 AMTECH 株式会社	907,051	人民币普通股	907,051			
内蒙古昱华置业有限责任公司	855,189	人民币普通股	855,189			
施美娟	708,701	人民币普通股	708,701			
叶绍文	660,000	人民币普通股	660,000			
杭州遼力工艺服饰有限公司	622,500	人民币普通股	622,500			
陈耀泉	560,000	人民币普通股	560,000			
朱捷	514,000	人民币普通股	514,000			



上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市创新投资集团有限公司与深圳市创新资本投资有限公司为母子公司关系。除此之外，其他发起人股东之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。
参与融资融券业务股东情况说明	股东内蒙古昱华置业有限责任公司未通过普通证券账户持有公司股份，仅通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 855,189 股，实际合计持有 855,189 股；股东施美娟未通过普通证券账户持有公司股份，仅通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 708,701 股，实际合计持有 708,701 股；股东朱捷未通过普通证券账户持有公司股份，仅通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 514,000 股，实际合计持有 514,000 股。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
白厚善	5,686,321	0	0	5,686,321	离任锁定	离任后六个月
王晓明	905,288	0	0	905,288	高管锁定股	每年按持股总数 75% 锁定
陈彦彬	782,682	0	0	782,682	高管锁定股	每年按持股总数 75% 锁定
严俊玺	508,236	0	0	508,236	离任锁定	离任后六个月
合计	7,882,527	0	0	7,882,527	--	--

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

##### 1、主要资产项目

单位：元

资产项目	2013年9月30日		2012年12月31日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	98,642,490.45	10.09%	287,568,144.71	29.63%	-65.70%
应收票据	71,254,767.82	7.29%	52,509,685.49	5.41%	35.70%
应收利息	104,541.08	0.01%	324,384.92	0.03%	-67.77%
应收账款	186,087,840.96	19.04%	119,540,213.86	12.31%	55.67%
其它应收款	4,932,958.89	0.50%	7,178,647.57	0.74%	-31.28%
预付账款	32,115,435.23	3.28%	36,967,263.32	3.81%	-13.12%
存货	187,092,083.92	19.14%	141,780,557.66	14.61%	31.96%
其它流动资产	641,600.73	0.07%	615,498.03	0.06%	4.24%
投资性房地产	77,311,326.96	7.91%	69,549,908.80	7.16%	11.16%
长期股权投资	31,133,666.62	3.19%	28,055,741.18	2.89%	10.97%
固定资产	153,939,840.40	15.75%	175,373,560.96	18.07%	-12.22%
在建工程	112,381,926.31	11.49%	28,916,859.60	2.98%	288.64%
无形资产	16,111,176.39	1.65%	16,378,457.94	1.69%	-1.63%
长期待摊费用	4,086,021.28	0.42%	4,970,118.91	0.51%	-17.79%
开发支出	772,495.00	0.08%	0.00	0.00%	100.00%
递延所得税资产	896,998.56	0.09%	979,336.66	0.10%	-8.41%
资产总额	977,505,170.60	100.00%	970,708,379.61	100.00%	0.70%

变动原因如下：

(1) 报告期末，货币资金比期初减少18,892.57万元，降低65.70%，主要是支付江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程及北京基础研发中心款项等原因所致。

(2) 报告期末，应收票据比期初增加1,874.51万元，增长35.70%，主要是本期以票据方式结算增加。

(3) 报告期末，应收账款比期初增加6,654.76万元，增长55.67%，主要是公司客户结构变化及9月底

处于信用期内的客户应收账款较高。

(4) 报告期末，应收利息比期初减少21.98万元，降低67.77%，主要是因公司支付募投项目资金导致银行存款减少，相应利息收入减少。

(5) 报告期末，存货比期初增加4,531.15万元，增长31.96%，主要是公司在低价位区间集中采购原料以及销售备货。

(6) 报告期末，其他应收款比期初减少224.57万元，降低31.28%，主要是收回前期出口退税款。

(7) 报告期末，在建工程比期初增加8,346.51万元，增长288.64%，主要为江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程建设投入增加。

## 2、主要负债项目

单位：元

负债项目	2013年9月30日		2012年12月31日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
应付票据	40,621,629.09	29.68%	15,962,616.00	12.58%	154.48%
应付账款	87,149,124.81	63.68%	102,318,561.55	80.64%	-14.83%
预收账款	636,631.38	0.47%	1,351,410.26	1.07%	-52.89%
应付职工薪酬	2,713,825.81	1.98%	3,177,104.03	2.50%	-14.58%
应交税费	-8,750,695.81	-6.39%	-4,717,007.21	-3.72%	-85.51%
其他应付款	3,393,448.23	2.48%	2,209,837.92	1.74%	53.56%
其他非流动负债	11,080,000.00	8.10%	6,580,000.00	5.19%	68.39%
负债总额	136,843,963.51	100.00%	126,882,522.55	100.00%	7.85%

变动原因如下：

(1) 报告期末，应付票据比期初增加2,465.90万元，增长154.48%，主要是对供应商更多采取了票据支付的方式。

(2) 报告期末，预收账款比期初减少71.48万元，降低52.89%，主要是房租收入按合同收缴，预收房租款减少。

(3) 报告期末，应交税费比期初减少403.37万元，降低85.51%，主要是本期缴纳上期计提的北京基础研发中心研发大楼契税。

(4) 报告期末，其他非流动负债比期初增加450.00万元，增长68.39%，主要是收到战略性新兴产业项目拨款。

## 3、主要损益项目

单位：元

项目	2013年1-9月	2012年1-9月	同比变动
	金额	金额	
销售费用	5,844,870.22	6,851,974.51	-14.70%
管理费用	22,601,017.47	23,239,835.49	-2.75%
财务费用	-846,853.41	-4,667,096.69	81.85%
投资收益	3,077,925.44	330,170.55	832.22%
资产减值损失	821,913.64	-837,040.33	198.19%
营业外收入	2,406,837.83	1,554,700.45	54.81%
营业外支出	118,230.59	115,997.33	1.93%

变动原因如下：

(1) 报告期内，财务费用比上年同期增加382.02万元，增长81.85%，主要是本报告期利息收入减少，以及受汇率波动影响汇兑损失较去年同期增加。

(2) 报告期内，投资收益比上年同期增加274.78万元，增长832.22%，主要是本报告期参股子公司长沙星城微晶石墨有限公司经营状况良好。

(3) 报告期内，资产减值损失比上年同期增加165.90万元，增长198.19%，主要是报告期末，应收账款比去年同期增加导致坏账准备增加。

(4) 报告期内，营业外收入比上年同期增加85.21万元，增长54.81%，主要是本报告期收到的政府补助比去年同期增加。

## 4、现金流情况

单位：元

项目	2013年1-9月	2012年1-9月	同比变动
一、经营活动产生的现金流量净额	-75,337,739.95	82,748,868.21	-191.04%
经营活动现金流入量	201,735,791.97	347,029,506.68	-41.87%
经营活动现金流出量	277,073,531.92	264,280,638.47	4.84%
二、投资活动产生的现金流量净额	-104,568,457.83	-88,276,394.99	-18.46%
投资活动现金流入量	111,200.00	610,000.00	-81.77%
投资活动现金流出量	104,679,657.83	88,886,394.99	17.77%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-13,117,619.42	-55,492,920.80	76.36%
筹资活动现金流入量	98,800,000.00	141,920,540.31	-30.38%



筹资活动现金流出量	111,917,619.42	197,413,461.11	-43.31%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-833,645.04	73,676.69	-1231.49%
五、现金及现金等价物净增加额	-193,857,462.24	-60,946,770.89	-218.08%

变动原因如下：

(1) 报告期内，经营活动现金流量净额较去年同期减少15,808.66万元，降低191.04%，主要是报告期内处于信用期内的客户应收账款较高，以及外销占比较上年同期有所下降，导致现金回款较少。

(2) 报告期内，投资活动现金流量净额较去年同期减少1,629.21万元，降低18.46%，主要为江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程本报告期支出增加。

(3) 报告期内，筹资活动现金流量净额较去年同期增加4,237.53万元，增长76.36%，主要是报告期内偿还借款同比减少。

## 二、业务回顾和展望

### 1、报告期总体经营情况

报告期内，公司董事会和管理层紧紧围绕经营方针，积极推动年度经营计划在报告期内的贯彻和执行，公司新产品开发取得较大进展。同时，公司进一步强化了内部管理，提高了运营效率，实现了总体经营的稳步发展。2013年前三季度，公司产品销量与去年同比略有增长，新产品占比有较大提升，但受销售价格下降和产品结构变化的影响，公司实现营业总收入45,583.49万元，同比减少5.32%；同时受汇率变化和应收账款上升导致坏账计提增加的影响，公司前三季度实现净利润483.55万元，同比减少13.67%。

#### (1) 新产品开发取得成效

报告期内，公司产品开发速度进一步加快，陆续完成多款新型号产品的开发工作。小型锂电领域，针对国内大客户的高密度钴酸锂产品已完成技术开发并迅速实现批量销售。另两款用于出口的新型多元材料产品也已完成客户认证并顺利获得批量订单。上述新产品的开发完成并实现批量销售，标志着公司已逐步实现了产品和技术的转型升级。动力锂电领域，公司与国外客户确定了动力型多元材料的工艺方案和开发日程，下一步将根据客户的需求加快多元材料的开发和认证工作，力争早日实现批量生产。

#### (2) 募集资金投资项目取得积极进展

为克服前期由于天气和地质原因对工程建设带来的影响，确保募集资金投资项目的建设质量，公司对江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程的建设进度进行了调整。报告期内，公司集中有效资源加紧开展项目建设，抢抓工程进度。目前已完成了前驱体工程部分的土建和设备安装调试工作，前驱体材料



生产线已经建成并具备了投产条件。公司将继续加快正极材料的设备安装、调试，确保整体工程于今年年底前竣工并具备投产条件。目前，公司已陆续安排国际大客户的考察，为正式投产做好相关的市场准备。

### （3）内部控制建设工作正式启动

报告期内，公司启动并开展了内部控制体系建设工作，成立了专门的领导机构，通过多种方式开展了内控专项培训，并制订了周密的工作计划。报告期内，公司《资金支付审批管理制度》、《固定资产管理办法》等制度生效并有效运行。随着公司内控体系建设工作的不断深入，公司的内控管理基础将得到进一步夯实，内部管理水平和风险防控能力将得到进一步提高。

### （4）激励机制不断完善

报告期内，公司制订并完善了各业务模块的激励政策并取得积极成效。同时，围绕“人员与岗位匹配，薪酬与业绩挂钩”的管理理念，公司进一步梳理并完善了职能管理人员的岗位任职标准，优化了管理人员岗位评价体系。通过对管理人员品德、能力、业绩等多方面素质进行综合评价并进行相应的岗位调整、薪资调整，在全公司范围内实现管理人员的定岗定编、人岗匹配，打造了一支精干高效的干部队伍，进而在公司内部形成了积极进取、开拓创新的良好氛围。

### （5）长沙星城新基地运行良好

报告期内，公司子公司长沙星城的经营取得了积极成果。2013年1-9月，长沙星城营业总收入为4,384.93万元，同比增长224.88%；实现净利润769.48万元，同比增长512.64%。长沙星城动力锂电池负极材料生产基地已于第二季度末完成主体工程建设及部分全自动化设备安装调试工作，并于第三季度正式投入生产运营。该项目的建成投产，将进一步扩大长沙星城锂电负极材料的生产规模，有效缓解其产能压力。同时，有利于提升长沙星城的技术装备水平，降低生产成本，提高生产效率，进一步提高其盈利能力。

## 2、重大已签订单及进展情况

适用  不适用

## 3、数量分散的订单情况

适用  不适用

报告期内，公司前五名客户的销售收入为23,090.15万元，占公司报告期主营业务收入的52.57%。

## 4、公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司 LCO-新品 8 已顺利通过国内大客户认证并获得订单，成功实现了批量销售。多元-新品 6 也在报告期内获得了国际订单。报告期内，公司上述在研项目成功完成开发并迅速实现批量销售，将对公司后期业绩提升起到持续推动作用。同时，进一步表明了公司在锂电正极材料领域具有较强的技术研发实力和市场开拓能力，也将持续巩固公司在国内锂电正极材料行业的领先优势。

## 6、报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

□ 适用 √ 不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员未发生重大变化。

## 7、报告期公司前五大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

项目	本报告期	上年同期
前五大供应商合计采购金额（元）	154,129,862.24	181,896,121.27
前五大供应商合计采购金额占报告期采购总额（%）	37.72	44.61

由于报告期内公司新产品占比大幅提升，其中多元材料销量增速较快，因此，多元材料主材供应商及矿石供应商进入公司前五大供应商范围内。另外，公司加大了成本优势较强的原料供应商采购量，使得供应商排位发生部分变化。

## 8、报告期公司前五大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

项目	本报告期	上年同期
前五大客户合计销售金额（元）	230,901,489.74	339,532,276.03
前五大客户合计销售金额占报告期主营业务收入比例（%）	52.57	71.34

随着锂电市场份额逐渐向韩国和中国转移，尤其是国内锂电企业技术实力不断提升并获得蓬勃发展，目前我国已经成为全球最大的锂电生产国。结合锂电行业的发展趋势变化，公司加速了国内市场的开发，增加了国内锂电大客户供应量，成功开发了部分国内中型锂电企业。同时，公司在积极维护与国际锂电大客户三洋、三星、LG 等良好的客户关系的前提下，降低了毛利率过低的产品供应量。

#### 9、年度经营计划在报告期内的执行情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司围绕总体经营方针，切实按照年度经营计划开展了有效的经营管理工作。公司发展战略和各项经营计划在报告期内均得到了较好的贯彻和执行，未发生变更年度经营计划的情形。

#### 10、对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

√ 适用 □ 不适用

##### （1）应收账款增加的风险

随着中国锂电市场占全球市场份额和供应量比例的不断提高，公司加大了国内市场的开发力度。报告期内，公司境内主营业务收入同比增长 31.82%。但同时，由于国内销量的增加及国内资金回笼周期相对较长，导致公司在报告期内的应收账款增长较快。截止报告期末，公司应收账款比期初增加 6,654.76 万元，增长 55.67%，占报告期营业收入的比例为 40.82%。公司目前的应收账款主要集中在国内大中型客户。虽然客户信誉度较好，公司与客户之间保持着良好的长期合作，但由于公司经营规模持续快速增长，应收账款也相应较大，如果客户的财务状况发生恶化或者经济形势发生不利变化，可能会导致公司的应收账款存在一定的回收风险。为防止应收账款可能存在的风险，公司将严格按照已制定的客户信用管理制度和应收账款管理办法对公司客户履约能力进行定期评估。同时，密切关注相关客户的经营情况、财务状况的变化，并适时制订风险防控预案，及时采取有效措施加快应收账款的回收。

##### （2）汇率波动的风险

目前公司的国际销售业务以美元计价结算，且对国际客户通常提供一定的信用期限，由此形成了部分银行存款（美元）和以美元计价的应收账款等外币资产。由于人民币汇率波动特别是人民币升值将使公司外币资产产生一定程度的汇兑损失，进而对公司经营业绩产生一定影响。报告期内，公司出口销售额占主营业务收入的比例为 22.03%，由于人民币升值导致的汇兑损失为 131.03 万元，如果人民币汇率波动增大，将对公司的经营业绩产生一定影响。为了最大限度地减少汇兑损失的影响，公司采取了及时结汇以及出口发票先行融资等针对性措施，同时也在新产品出口定价时考虑了人民币升值因素。公司将通



过加速产品更新换代、持续降低运营成本、推动境内外客户进行人民币结算等积极举措进一步减少汇兑损失。

## 第四节 重要事项

### 一、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	无	无
资产重组时所作承诺	无	无	无	无	无
首次公开发行时所作承诺	控股股东北京矿冶研究总院、全国社会保障基金理事会	北京矿冶研究总院承诺：除根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的相关要求，向全国社会保障基金理事会转让所持公司 200 万股份以外，自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。本公司股票首次发行并上市后，北京矿冶研究总院转由全国社会保障基金理事会持有的公司国有股，全国社会保障基金理事会将承继原股东的禁售期义务。	2010 年 4 月 27 日	自发行人股票上市之日起 36 个月内。	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	控股股东北京矿冶研究总院	北京矿冶研究总院承诺：截至本承诺书出具日，本院及本院所属的除当升科技以外的其它控股子公司（以下称“其他子企业”）均未控制任何与当升科技存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与当升科技相同或类似的业务；本院及本院其他子企业与当升科技不存在同业竞争；本院自身不会并保证将促使本院所属其他子企业不开展对与当升科技生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与当升科技有相同或类似业务的子企业、子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与当升科技业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对当升科技的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。上述各项承诺在本院作为当升科技控股股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。	2010 年 4 月 27 日	在北京矿冶研究总院作为公司控股股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	担任公司董事、监事和高级管理人员的股东白厚善、王晓明、陈彦彬、谢国忠、张慧清、严俊玺	担任公司董事、监事和高级管理人员的股东白厚善、王晓明、陈彦彬、谢国忠、张慧清、严俊玺承诺：所持有公司股票解禁后，在各自任职期内每年转让的股份不超过各自直接或间接所持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让各自所持有的公司股份。	2010 年 4 月 27 日	在任职期间内和离职后半年内。	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。

	俊玺、刘亚飞、张明祥				
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无	无	无
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				

## 二、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		65,862.46				本季度投入募集资金总额		5,026.80		
报告期内变更用途的募集资金总额		0				累计投入募集资金总额		53,406.71		
累计变更用途的募集资金总额		0				累计变更用途的募集资金总额比例		0		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程	是	17,196.91	21,365.00	2,960.19	11,236.81	53%	2013年12月31日			否
承诺投资项目小计	--	17,196.91	21,365.00	2,960.19	11,236.81	--	--		--	--
超募资金投向										
使用部分其他与主营业务相关的营运资金扩建生产线及技改项目	否	12,234.31	9,734.31	25.14	8,795.80	90%	2012年3月31日	66.29	是	否
使用部分其他与主营业务相关的营运资金建立北京基础研发中心项目	是	15,617.91	15,249.80	2,041.47	14,174.10	93%	2012年2月29日		是	否
归还银行贷款	--	9,600.00	9,600.00	0	9,600.00	100%	--	--	--	--
补充流动资金	--	9,600.00	9,600.00	0	9,600.00	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	47,052.22	44,184.11	2,066.61	42,169.90	--	--	66.29	--	--
合计	--	64,249.13	65,549.11	5,026.80	53,406.71	--	--	66.29	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司于2010年4月份募集资金到位,“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”(原“年产3900吨锂电正极材料生产基地项目”)原定于2011年3月份竣工投产。公司为了满足未来十年甚至更长时间的发展规划,公司已重新进行整体规划,按公司发展战略中的生产产能一次规划设计,分期实施。作为									



	<p>整体规划中一期工程的海门募投项目，因配合公司整体规划需要进一步提高海门工程自动化装备和工艺技术水平，在不改变募集资金项目投资总额的情况下需要重新进行论证、规划、设计，导致募投项目延期建设。公司管理层通过工程规划、设计情况结合战略规划进行分析，将本项目建设竣工推迟至2012年3月。</p> <p>2012年4月，公司决定改变募集资金投资项目的实施方式，成立全资子公司江苏当升材料科技有限公司作为“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的实施主体。同时，公司未来将海门工程定位为南方生产基地，因此该募投项目的工程规划需要进一步调整。此外，由于公司大客户对公司产品质量和制备工艺提出了更高的要求，公司需要对产品方案和工艺流程进行进一步调整，因此，公司决定将“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成投产时间调整为2013年6月30日。</p> <p>2013年8月20日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，公司决定调整“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成时间。调整后，本目前驱体部分将于2013年10月31日前完成生产线调试，达到生产使用条件。正极材料部分将于2013年12月31日前完成设备的安装和生产线调试，达到生产使用条件。项目投资总额和建设规模不变。目前已完成了前驱体工程部分的土建和设备安装调试工作，前驱体材料生产线已经建成并具备了投产条件。公司将继续加快正极材料的设备安装、调试，确保整体工程于今年年底前竣工并具备投产条件。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2011年年初，超募资金项目—北京基础研发中心项目原计划购买的楼房价格上涨了12.4%，为了节约公司募集资金，公司决定修订北京基础研发中心项目建设方案，购买控股股东北京矿冶研究总院所拥有的座落于同一区域的北京市丰台区南四环西路188号18区的21、22号楼，两栋楼共计建筑面积7,115.04平方米，总金额11,953.27万元。2011年7月9日，上述修订案已通过公司2011年第三次临时股东大会审议。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2010年5月7日经公司第一届董事会第十次会议审议通过，公司用其他与主营业务相关的营运资金中9,600万元用于偿还银行贷款。</p> <p>2010年6月9日经公司第一届董事会第十一次会议审议，并经公司2009年度股东大会决议通过，公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金12,234.31万元扩建生产线暨技改项目，目前该项目已经完成了工程配套设施的改造，设备的安装和调试工作，并投入使用。</p> <p>2011年5月10日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久补充流动资金的议案》，决定使用超募资金9,600万元永久补充流动资金。</p> <p>2011年6月15日经公司第一届董事会第二十三次会议审议，通过公司“关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金建立北京基础研发中心项目”，投资预算15,617.91万元。该项议案已经公司2011年第三次临时股东大会批准通过。2012年1月17日，公司与北京矿冶研究总院签署了正式的《北京市存量房屋买卖合同》，正式启动了北京基础研发中心的建设工作。截至本报告披露日，公司已向北京矿冶研究总院支付全部购楼款项共11,953.27万元，并已获得两栋楼房的房屋所有权证书和土地使用权证书。目前，公司北京基础研发中心和实验室已正式投入使用。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2012年6月30日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于部分变更北京基础研发中心项目实施地点暨关联交易的议案》，同意公司将北京基础研发中心实验室的建设地点变更至北京矿冶研究总院研发中心。该议案已于2012年7月18日经公司2012年第三次临时股东大会审议通过。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p>



	<p>2011年6月15日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金建立北京基础研发中心项目的修订案》和《关于公司收购资产暨关联交易的议案》，同意公司购买控股股东北京矿冶研究总院的资产用于建立北京基础研发中心，总投资额15,617.91万元。2011年7月9日，上述修订案已经公司2011年第三次临时股东大会审议通过。</p> <p>2012年4月6日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目一年产3900吨锂电正极材料生产基地项目的议案》，决定改变募集资金投资项目的实施方式，成立全资子公司江苏当升材料科技有限公司作为“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的实施主体。同时，公司未来将海门工程定位为南方生产基地，因此该募投项目的工程规划需要进一步调整。此外，由于公司大客户对公司产品质量和制备工艺提出了更高的要求，公司需要对产品方案和工艺流程进行进一步调整，因此，公司决定将“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成投产时间调整为2013年6月30日。</p> <p>2012年6月30日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于部分变更北京基础研发中心项目实施地点暨关联交易的议案》，决定调整公司北京基础研发中心的建设方式，将北京基础研发中心实验室的建设地点变更至北京矿冶研究总院研发中心。同时，公司北京基础研发中心项目的总投资额由原来的15,617.91万元变更为15,249.80万元。该议案已经公司2012年第三次临时股东大会审议通过。</p> <p>2013年8月20日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，公司决定调整“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成时间。调整后，本目前驱体部分将于2013年10月31日前完成生产线调试，达到生产使用条件。正极材料部分将于2013年12月31日前完成设备的安装和生产线调试，达到生产使用条件。项目投资总额和建设规模不变。目前已完成了前驱体工程部分的土建和设备安装调试工作，前驱体材料生产线已经建成并具备了投产条件。公司将继续加快正极材料的设备安装、调试，确保整体工程于今年年底前竣工并具备投产条件。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2010年5月7日经公司第一届董事会第十次会议审议通过，决定以募集资金1,750.73万元置换预先已投入的募集资金投资项目的自筹资金，该事项已经京都天华会计师事务所有限公司进行了专项审核。公司独立董事、监事会和保荐机构均对本议案发表了明确意见，同意公司用募集资金1,750.73万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2010年5月7日，经公司第一届董事会第十次会议审议通过，公司从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金17,196.91万元中，用6,400万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起6个月，到期将归还至募集资金专户。2010年11月8日，公司将6,400万元归还至公司“年产3900吨锂电正极材料生产基地项目”募集资金专户。至此，公司使用闲置募集资金6,400万元人民币暂时补充的流动资金已一次性归还完毕。</p> <p>2010年11月12日，经公司2010年第一次临时股东大会审议通过，公司从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金17,196.91万元中，用10,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，期限不超过6个月，到期将归还至募集资金专户。2011年5月11日，公司将10,000万元按时归还至“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金专用账户中，并将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构和保荐代表人。</p> <p>2011年5月16日，经公司2011年第二次临时股东大会审议通过，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金17,196.91万元中使用10,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金。公司已于2011年11月14日将该笔资金归还至募集资金专户。</p> <p>2011年11月17日，经公司2011年第四次临时股东大会审议通过，公司从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金中使用10,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过6</p>



	<p>个月。公司已于 2012 年 5 月 11 日将该笔募集资金按时归还至募集资金专户。</p> <p>2012 年 5 月 16 日，经公司 2011 年年度股东大会审议通过，公司决定变更江苏海门募集资金投资项目实施方式，将该项目投资总额由原来的 17,196.91 万元调整为 22,870 万元，其中使用募集资金 21,365 万元，其余部分由公司自筹解决。同时，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金 21,365 万元中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。2012 年 11 月 8 日，公司已将 10,000 万元归还至公司“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”募集资金专用账户。</p> <p>2012 年 11 月 22 日，经公司 2012 年第六次临时股东大会审议通过，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金 21,365 万元中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过股东大会审议通过之日起 6 个月。2013 年 5 月 8 日，公司已将 10,000 万元归还至公司“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”募集资金专用账户。</p> <p>2013 年 5 月 15 日，经公司 2012 年年度股东大会审议通过，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过股东大会审议通过之日起 6 个月。公司承诺将于使用期限届满前归还至募集资金专用账户。</p> <p>2013 年 10 月 24 日，经公司第二届董事会第十八次会议审议通过，公司拟再次从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过股东大会审议通过之日起 6 个月。该事项尚需提交公司股东大会审议。公司承诺将于使用期限届满前归还至募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金中，5,146.61 万元存放于公司募集资金专户中管理(其中 773.52 万元存放于子公司募集资金专户)，其中包含有本报告期产生的 48.22 万元的存款利息净收入(利息收入 48.40 万元扣除 0.18 万元银行手续费)。另有暂时补充流动资金 10,000 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 三、其他重大事项进展情况

#### 1、募集资金投资项目进展情况

2013 年 8 月 20 日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》。公司决定调整“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成时间。调整后，本目前驱体部分将于 2013 年 10 月 31 日前完成生产线调试，达到生产使用条件。正极材料部分将于 2013 年 12 月 31 日前完成设备的安装和生产线调试，达到生产使用条件。项目投资总额和建设规模不变。

报告期内，公司集中有效资源加紧开展项目建设，抢抓工程进度。目前已完成了前驱体工程部分的土建和设备安装调试工作，前驱体材料生产线已经建成并具备了投产条件。公司将继续加快正极材料的设备安装、调试，确保整体工程于今年年底前竣工并具备投产条件。目前，公司已陆续安排国际大客户

的考察，为正式投产做好相关的市场准备。

## 2、股票期权激励计划进展情况

2013年8月20日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于终止实施〈北京当升材料科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）与首期股票期权授予方案（修订稿）〉的议案》，决定终止实施公司股票期权激励计划。自公司推出股权激励计划以来，受到外围经济环境和行业发展状况等不可抗力的持续影响，公司尽管通过产业结构调整与升级、降低生产与管理成本等多项措施实现2012年度扭亏为盈，2012年度扣非后净利润为353.9万元，同比增长了275.65%，高于2010-2012年的净利润增长率均值；扣除募集资金的影响后，扣非后的加权平均净资产收益率为1.99%，低于目标值4%，故不满足股票期权的授予条件。因此，公司决定终止实施公司股票期权激励计划。

目前，公司已分别制定了市场营销、技术研发等业务模块的激励政策，通过加强内部组织改革、创新管理模式、落实激励方案等方式进一步完善了内部激励体系。本次股权激励计划终止实施后，公司将继续通过优化薪酬体系、完善绩效考核制度等方式充分调动公司管理层及核心技术和骨干的积极性、创造性，以达到预期的激励效果。同时，公司董事会已授权管理层根据法律法规要求，结合公司的实际情况，重新研究并制定新的激励方案并建立长效激励机制，以更好地推动公司发展。

## 四、报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司按照《公司章程》和《现金分红管理制度》的相关规定实施了公司2012年度利润分配方案，以现有总股本160,000,000股为基数，向公司全体股东每10股派发现金人民币0.5元（含税），共计派发现金股利8,000,000元人民币（含税）。2012年度，公司不进行资本公积金转增股本。上述利润分配方案已于2013年5月15日经公司2012年年度股东大会审议通过，并于2013年7月9日实施完毕。

2012年度利润分配方案已经公司独立董事和监事会的事前认可，公司独立董事出具了同意的独立意见。利润分配方案的实施过程合法、合规、透明，有效地维护了公司股东尤其是中小股东的合法权益。

## 五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用



## 六、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用  不适用

## 七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

## 第五节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	98,642,490.45	287,568,144.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	71,254,767.82	52,509,685.49
应收账款	186,087,840.96	119,540,213.86
预付款项	32,115,435.23	36,967,263.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	104,541.08	324,384.92
应收股利		
其他应收款	4,932,958.89	7,178,647.57
买入返售金融资产		
存货	187,092,083.92	141,780,557.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	641,600.73	615,498.03
流动资产合计	580,871,719.08	646,484,395.56
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	31,133,666.62	28,055,741.18
投资性房地产	77,311,326.96	69,549,908.80
固定资产	153,939,840.40	175,373,560.96
在建工程	112,381,926.31	28,916,859.60
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	16,111,176.39	16,378,457.94
开发支出	772,495.00	-
商誉		
长期待摊费用	4,086,021.28	4,970,118.91
递延所得税资产	896,998.56	979,336.66
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	396,633,451.52	324,223,984.05
资产总计	977,505,170.60	970,708,379.61
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	40,621,629.09	15,962,616.00
应付账款	87,149,124.81	102,318,561.55
预收款项	636,631.38	1,351,410.26
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,713,825.81	3,177,104.03
应交税费	-8,750,695.81	-4,717,007.21
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,393,448.23	2,209,837.92
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	125,763,963.51	120,302,522.55
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	11,080,000.00	6,580,000.00
非流动负债合计	11,080,000.00	6,580,000.00
负债合计	136,843,963.51	126,882,522.55
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	589,781,597.10	589,781,597.10
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	17,206,541.52	17,206,541.52
一般风险准备		
未分配利润	73,673,177.47	76,837,718.44
外币报表折算差额	-109.00	
归属于母公司所有者权益合计	840,661,207.09	843,825,857.06
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	840,661,207.09	843,825,857.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	977,505,170.60	970,708,379.61

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：刘菲

## 2、母公司资产负债表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	89,015,472.20	286,314,759.83
交易性金融资产		
应收票据	71,254,767.82	52,509,685.49
应收账款	186,087,840.96	119,540,213.86
预付款项	32,115,435.23	36,967,263.32
应收利息	104,541.08	324,384.92
应收股利		
其他应收款	103,925,462.79	30,939,260.24
存货	187,092,083.92	141,780,557.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	641,600.73	615,498.03
<b>流动资产合计</b>	<b>670,237,204.73</b>	<b>668,991,623.35</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	36,196,464.62	33,055,741.18
投资性房地产	77,311,326.96	69,549,908.80
固定资产	153,939,840.40	175,373,560.96
在建工程	15,012,603.54	1,075,807.96
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	16,111,176.39	16,378,457.94
开发支出	772,495.00	-
商誉		
长期待摊费用	4,086,021.28	4,970,118.91
递延所得税资产	896,998.56	979,336.66
其他非流动资产	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>304,326,926.75</b>	<b>301,382,932.41</b>

资产总计	974,564,131.48	970,374,555.76
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	40,621,629.09	15,962,616.00
应付账款	85,192,745.75	102,269,411.55
预收款项	636,631.38	1,351,410.26
应付职工薪酬	2,452,515.56	3,006,916.50
应交税费	-8,019,757.01	-4,735,298.01
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,375,778.82	2,112,464.53
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	124,259,543.59	119,967,520.83
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	11,080,000.00	6,580,000.00
非流动负债合计	11,080,000.00	6,580,000.00
负债合计	135,339,543.59	126,547,520.83
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	589,781,597.10	589,781,597.10
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	17,206,541.52	17,206,541.52
一般风险准备		
未分配利润	72,236,449.27	76,838,896.31
外币报表折算差额		

所有者权益（或股东权益）合计	839,224,587.89	843,827,034.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	974,564,131.48	970,374,555.76

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：刘菲

### 3、合并本报告期利润表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	154,342,791.47	170,394,007.26
其中：营业收入	154,342,791.47	170,394,007.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	153,256,867.87	166,891,798.93
其中：营业成本	143,510,978.89	158,309,887.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	66,653.49	167,335.14
销售费用	1,972,032.01	2,055,960.96
管理费用	7,801,558.52	8,052,047.95
财务费用	-314,073.38	-1,492,339.87
资产减值损失	219,718.34	-201,092.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	696,582.83	323,108.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	696,582.83	323,108.09
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,782,506.43	3,825,316.42
加：营业外收入	1,066,277.00	334,191.18
减：营业外支出	970.00	112,584.54
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,847,813.43	4,046,923.06
减：所得税费用	322,272.52	588,736.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,525,540.91	3,458,186.88
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	2,525,540.91	3,458,186.88
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0158	0.0216
（二）稀释每股收益	0.0158	0.0216
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	2,525,540.91	3,458,186.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,525,540.91	3,458,186.88
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：刘菲

#### 4、母公司本报告期利润表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	154,324,282.97	170,394,007.26
减：营业成本	143,510,978.89	158,309,887.68
营业税金及附加	66,653.49	167,335.14
销售费用	1,972,032.01	2,055,960.96
管理费用	7,794,328.36	8,052,047.95
财务费用	-298,734.36	-1,492,339.87
资产减值损失	219,718.34	-201,092.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	696,582.83	323,108.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	696,582.83	323,108.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,755,889.07	3,825,316.42
加：营业外收入	66,277.00	334,191.18
减：营业外支出	970.00	112,584.54
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,821,196.07	4,046,923.06
减：所得税费用	68,957.90	588,736.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,752,238.17	3,458,186.88
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0110	0.0216
（二）稀释每股收益	0.0110	0.0216
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	1,752,238.17	3,458,186.88

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：刘菲

## 5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	455,834,873.29	481,437,131.63
其中：营业收入	455,834,873.29	481,437,131.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	455,530,773.38	476,525,649.50
其中：营业成本	426,854,583.10	451,654,341.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		



保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	255,242.36	283,634.53
销售费用	5,844,870.22	6,851,974.51
管理费用	22,601,017.47	23,239,835.49
财务费用	-846,853.41	-4,667,096.69
资产减值损失	821,913.64	-837,040.33
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	3,077,925.44	330,170.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,077,925.44	330,170.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,382,025.35	5,241,652.68
加：营业外收入	2,406,837.83	1,554,700.45
减：营业外支出	118,230.59	115,997.33
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,670,632.59	6,680,355.80
减：所得税费用	835,173.56	1,079,278.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,835,459.03	5,601,077.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	4,835,459.03	5,601,077.62
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0302	0.0350
（二）稀释每股收益	0.0302	0.0350
七、其他综合收益	-109.00	
八、综合收益总额	4,835,350.03	5,601,077.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,835,350.03	5,601,077.62
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：刘菲

## 6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	455,816,364.79	481,437,131.63
减：营业成本	426,854,583.10	451,654,341.99
营业税金及附加	255,242.36	283,634.53
销售费用	5,844,870.22	6,851,974.51
管理费用	22,570,525.51	23,235,835.49
财务费用	-806,016.81	-4,663,996.49
资产减值损失	821,913.64	-837,040.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,077,925.44	330,170.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,077,925.44	330,170.55
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,353,172.21	5,242,552.48
加：营业外收入	406,837.83	1,554,700.45
减：营业外支出	2,646.95	115,997.33
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,757,363.09	6,681,255.60
减：所得税费用	359,810.13	1,079,278.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,397,552.96	5,601,977.42
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0212	0.0350
（二）稀释每股收益	0.0212	0.0350
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	3,397,552.96	5,601,977.42

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：刘菲

## 7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	176,536,223.14	319,586,787.40
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	14,673,860.79	18,732,603.05
收到其他与经营活动有关的现金	10,525,708.04	8,710,116.23
经营活动现金流入小计	201,735,791.97	347,029,506.68
购买商品、接受劳务支付的现金	228,093,918.28	208,523,961.68
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	32,287,079.82	36,221,931.64
支付的各项税费	8,255,981.13	2,252,558.81
支付其他与经营活动有关的现金	8,436,552.69	17,282,186.34
经营活动现金流出小计	277,073,531.92	264,280,638.47
经营活动产生的现金流量净额	-75,337,739.95	82,748,868.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他	111,200.00	610,000.00

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	111,200.00	610,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,679,657.83	88,886,394.99
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	104,679,657.83	88,886,394.99
投资活动产生的现金流量净额	-104,568,457.83	-88,276,394.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	98,800,000.00	141,920,540.31
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	98,800,000.00	141,920,540.31
偿还债务支付的现金	98,800,000.00	196,322,213.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,185,811.44	1,054,400.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,931,807.98	36,846.45
筹资活动现金流出小计	111,917,619.42	197,413,461.11
筹资活动产生的现金流量净额	-13,117,619.42	-55,492,920.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-833,645.04	73,676.69
五、现金及现金等价物净增加额	-193,857,462.24	-60,946,770.89
加：期初现金及现金等价物余额	284,373,797.76	309,697,712.77
六、期末现金及现金等价物余额	90,516,335.52	248,750,941.88

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：刘菲

**8、母公司年初到报告期末现金流量表**

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	176,517,714.64	319,586,787.40
收到的税费返还	14,673,860.79	18,732,603.05
收到其他与经营活动有关的现金	8,480,029.39	8,701,014.22
经营活动现金流入小计	199,671,604.82	347,020,404.67
购买商品、接受劳务支付的现金	228,089,609.50	208,523,961.68
支付给职工以及为职工支付的现金	32,265,486.08	36,221,581.64
支付的各项税费	7,068,765.01	2,250,058.81
支付其他与经营活动有关的现金	8,342,609.41	17,889,942.85
经营活动现金流出小计	275,766,470.00	264,885,544.98
经营活动产生的现金流量净额	-76,094,865.18	82,134,859.69
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	111,200.00	610,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	111,200.00	610,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,958,490.71	83,300,369.62
投资支付的现金	62,798.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		11,784,629.17
投资活动现金流出小计	70,021,288.71	100,084,998.79
投资活动产生的现金流量净额	-69,910,088.71	-99,474,998.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		



吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	98,800,000.00	141,920,540.31
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	98,800,000.00	141,920,540.31
偿还债务支付的现金	98,800,000.00	196,322,213.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,185,811.44	1,054,400.73
支付其他与筹资活动有关的现金	47,208,050.23	36,846.45
筹资活动现金流出小计	154,193,861.67	197,413,461.11
筹资活动产生的现金流量净额	-55,393,861.67	-55,492,920.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-832,280.05	73,676.69
五、现金及现金等价物净增加额	-202,231,095.61	-72,759,383.21
加：期初现金及现金等价物余额	283,120,412.88	309,697,712.77
六、期末现金及现金等价物余额	80,889,317.27	236,938,329.56

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：刘菲

## 二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

北京当升材料科技股份有限公司

法定代表人：李建忠

2013年10月24日